

Habitum ApS

Præstevænget 3
Kirke Værløse
3500 Værløse

CVR-nr. 36 03 05 18

Årsrapport 2015 (2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10 / 3 2016.



Dirigent Thomas Hilbert Madsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Habitum ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Værløse, den 27. februar 2016

Direktion:



Thomas Hilbert Madsen

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Habitum ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Habitum ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. februar 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Habitum ApS
Præstevænget 3
Kirke Værløse
3500 Værløse

CVR-nr.: 36 03 05 18
Stiftet: 26. juni 2014
Hjemsted: Furesø
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Thomas Hilbert Madsen

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Habitum ApS's hovedaktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber og foretage investeringer m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat er som forventet.

Ledelsens forventninger til næste regnskabsår er et positivt resultat.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Habitum ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Andre ekstern omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, og omfatter omkostninger til administration.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Modtaget udbytte indregnes når beløbet modtages.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Der nedskrives hvis værdien er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 23,5%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse
for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	2015 12 mdr. kr.	2014 6 mdr. t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-9.503	-6
DRIFTSRESULTAT	-9.503	-6
Andre finansielle indtægter	2.168	0
RESULTAT FØR SKAT	-7.335	-6
1 Skat af årets resultat	-108	1
ÅRETS RESULTAT	-7.443	-5
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	100
Overført resultat	-108.643	-240
DISPONERET I ALT	-7.443	-5

Balance

pr. 31. december 2015

		AKTIVER	
Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.144.807	2.145
2	Finansielle anlægsaktiver	1.144.807	2.145
	ANLÆGSAKTIVER	1.144.807	2.145
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	21.421	0
	Tilgodehavende udskudt skat	1.614	1
	Tilgodehavender	23.035	1
	Værdipapirer	124.373	0
	Likvide beholdninger	770.992	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	918.400	1
	AKTIVER	2.063.207	2.146

Balance

pr. 31. december 2015

		PASSIVER	
Note		2015 kr.	2014 t.kr.
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	1.881.489	1.990
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	100
3	EGENKAPITAL	2.032.689	2.140
	Selskabsskat	21.768	0
	Anden gæld	8.750	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	30.518	6
	GÆLDSFORPLIGTELSE	30.518	6
	PASSIVER	2.063.207	2.146
4	Eventualforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	12 mdr.	6 mdr.
	kr.	t.kr.
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-239	-1
Regulering af skat vedrørende tidligere år	347	0
	<u>108</u>	<u>-1</u>

2015
kr.

2 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u>	
Kostpris		
Saldo pr. 1. januar 2015	2.144.807	
Tilgang	0	
Afgang modtaget udbytte vedrørende tidligere indtjening	-1.000.000	
		1.144.807
Kostpris 31. december 2015		1.144.807
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015		1.144.807
	Resultat	Egenkapital
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed Utinel ApS, ejerandel 100%, hjemsted Furesø	185.689	1.292.643

2015
kr.

3 Egenkapital

	1/1 2015	Udloddet Udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2015
Selskabskapital	50.000	0	0	50.000
Overført resultat	1.990.132	0	-108.643	1.881.489
Henlagt til udbytte	99.800	-99.800	101.200	101.200
	2.139.932	-99.800	-7.443	2.032.689

4 Eventualforpligtelser m.v.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for hvert enkelt selskab i koncernen.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.